

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	70,000	70,000	0
普通預金	13,511,190	10,570,255	2,940,935
未収金	11,639,186	13,583,189	△ 1,944,003
立替金	118,638	98,096	20,542
流動資産合計	25,339,014	24,321,540	1,017,474
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,650,030	10,157,030	493,000
減価償却引当資産	4,764,000	4,764,000	0
財政運営資金積立資産	16,395,000	16,395,000	0
40周年記念事業積立資産	500,000	250,000	250,000
普及啓発事業積立資産	2,750,000	0	2,750,000
特定資産合計	35,059,030	31,566,030	3,493,000
(2) その他固定資産			
建物	5,479,254	5,786,012	△ 306,758
構築物	621,678	641,963	△ 20,285
車輛運搬具	3	3	0
什器備品	1,390,718	1,216,100	174,618
建物付属設備	1,383,104	1,522,069	△ 138,965
預託金	30,480	30,480	0
その他固定資産合計	8,905,237	9,196,627	△ 291,390
固定資産合計	43,964,267	40,762,657	3,201,610
資産合計	69,303,281	65,084,197	4,219,084
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,575,692	13,597,592	△ 1,021,900
前受金	14,000	12,000	2,000
預り金	419,479	125,723	293,756
流動負債合計	13,009,171	13,735,315	△ 726,144
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,650,030	10,157,030	493,000
固定負債合計	10,650,030	10,157,030	493,000
負債合計	23,659,201	23,892,345	△ 233,144
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	45,644,080	41,191,852	4,452,228
(うち基本財産への充当額)	0)	0)	0)
(うち特定資産への充当額)	35,059,030)	31,566,030)	3,493,000)
正味財産合計	45,644,080	41,191,852	4,452,228
負債及び正味財産合計	69,303,281	65,084,197	4,219,084

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	166,757,672	161,213,548	5,544,124
受取配分金	136,890,806	133,789,507	3,101,299
受取材料費等	13,682,355	13,643,088	39,267
受取事務費	16,184,511	13,780,953	2,403,558
労働者派遣事業等受託収益	10,784,833	10,590,799	194,034
労働者派遣事業等受託収益	10,784,833	10,590,799	194,034
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	10,999	21,466	△ 10,467
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	10,999	21,466	△ 10,467
受取会費	1,187,000	1,213,000	△ 26,000
正会員受取会費	1,010,000	1,024,000	△ 14,000
賛助会員受取会費	177,000	189,000	△ 12,000
受取補助金等	25,030,000	25,000,000	30,000
受取連合交付金	12,500,000	12,500,000	0
受取(市)補助金	12,500,000	12,500,000	0
両立支援等助成金	30,000	0	30,000
受取負担金	27,800	19,700	8,100
受取負担金	27,800	19,700	8,100
特定資産運用益	716	628	88
特定資産受取利息	716	628	88
雑収益	231,411	131,401	100,010
雑収益	231,411	131,401	100,010
経常収益計	204,030,431	198,190,542	5,839,889
(2) 経常費用			
事業費	193,766,677	189,749,935	4,016,742
支払配分金	136,890,806	133,789,507	3,101,299
支払材料費等	10,767,090	10,718,089	49,001
役員報酬	266,200	228,800	37,400
給料手当	24,927,288	25,354,055	△ 426,767
臨時雇賃金	525,242	247,815	277,427
法定福利費	4,101,270	4,118,613	△ 17,343
退職給付費用	1,973,642	1,828,864	144,778
福利厚生費	62,023	58,894	3,129
会議費	28,272	126	28,146
役員等旅費交通費	336,400	292,200	44,200
旅費交通費	14,970	24,000	△ 9,030
通信運搬費	960,906	805,173	155,733
減価償却費	891,559	1,195,103	△ 303,544
什器備品費	148,000	124,388	23,612
消耗品費	641,993	666,931	△ 24,938
修繕費	226,072	151,558	74,514
印刷製本費	1,142,570	509,300	633,270
光熱水料費	727,874	646,483	81,391
賃借料	2,483,020	2,500,320	△ 17,300

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
保険料	1,578,480	1,531,690	46,790
諸謝金	22,000	0	22,000
租税公課	1,655,422	1,619,700	35,722
委託費	3,365,163	3,239,881	125,282
教材費	0	42,350	△ 42,350
訓練委託費	6,500	40,200	△ 33,700
支払手数料	13,915	15,895	△ 1,980
雑費	10,000	0	10,000
管理費	5,811,526	5,724,587	86,939
役員報酬	696,600	546,300	150,300
給料手当	1,829,572	1,830,576	△ 1,004
臨時雇賃金	91,240	140,520	△ 49,280
法定福利費	413,549	307,406	106,143
退職給付費用	225,758	184,194	41,564
福利厚生費	33,423	28,342	5,081
会議費	31,300	0	31,300
役員等旅費交通費	33,880	4,400	29,480
旅費交通費	2,100	9,710	△ 7,610
通信運搬費	44,753	46,835	△ 2,082
減価償却費	87,331	149,354	△ 62,023
什器備品費	34,300	36,715	△ 2,415
消耗品費	408,903	625,132	△ 216,229
修繕費	7,480	0	7,480
印刷製本費	0	110,000	△ 110,000
光熱水料費	98,356	83,912	14,444
賃借料	353,228	356,280	△ 3,052
保険料	84,540	26,000	58,540
租税公課	1,000	2,000	△ 1,000
支払負担金	227,000	227,430	△ 430
委託費	1,014,289	918,644	95,645
支払手数料	27,030	22,160	4,870
雑費	65,894	68,677	△ 2,783
経常費用計	199,578,203	195,474,522	4,103,681
評価損益等調整前当期経常増減額	4,452,228	2,716,020	1,736,208
当期経常増減額	4,452,228	2,716,020	1,736,208
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,452,228	2,716,020	1,736,208
一般正味財産期首残高	41,191,852	38,475,832	2,716,020
一般正味財産期末残高	45,644,080	41,191,852	4,452,228
Ⅱ 正味財産期末残高	45,644,080	41,191,852	4,452,228

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業	人材確保育成事業	小計		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受託事業収益	161,539,646	0	161,539,646	5,218,026	166,757,672
受取配分金	136,890,806	0	136,890,806	0	136,890,806
受取材料費等	13,682,355	0	13,682,355	0	13,682,355
受取事務費	10,966,485	0	10,966,485	5,218,026	16,184,511
労働者派遣事業等受託収益	10,784,833	0	10,784,833	0	10,784,833
労働者派遣事業等受託収益	10,784,833	0	10,784,833	0	10,784,833
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	0	10,999	10,999	0	10,999
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	0	10,999	10,999	0	10,999
受取会費	593,500	0	593,500	593,500	1,187,000
正会員受取会費	505,000	0	505,000	505,000	1,010,000
賛助会員受取会費	88,500	0	88,500	88,500	177,000
受取補助金等	25,030,000	0	25,030,000	0	25,030,000
受取連合交付金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取(市)補助金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
両立支援等助成金	30,000	0	30,000	0	30,000
受取負担金	27,800	0	27,800	0	27,800
受取負担金	27,800	0	27,800	0	27,800
特定資産運用益	716	0	716	0	716
特定資産受取利息	716	0	716	0	716
雑収益	231,411	0	231,411	0	231,411
雑収益	231,411	0	231,411	0	231,411
経常収益計	198,207,906	10,999	198,218,905	5,811,526	204,030,431
(2) 経常費用					
事業費	193,755,678	10,999	193,766,677	0	193,766,677
支払配分金	136,890,806	0	136,890,806	0	136,890,806
支払材料費等	10,767,090	0	10,767,090	0	10,767,090
役員報酬	266,200	0	266,200	0	266,200
給料手当	24,927,288	0	24,927,288	0	24,927,288
臨時雇賃金	516,242	9,000	525,242	0	525,242
法定福利費	4,101,265	5	4,101,270	0	4,101,270
退職給付費用	1,973,642	0	1,973,642	0	1,973,642
福利厚生費	62,023	0	62,023	0	62,023
会議費	27,972	300	28,272	0	28,272
役員等旅費交通費	336,400	0	336,400	0	336,400
旅費交通費	14,970	0	14,970	0	14,970
通信運搬費	960,136	770	960,906	0	960,906
減価償却費	891,559	0	891,559	0	891,559
什器備品費	148,000	0	148,000	0	148,000
消耗品費	641,993	0	641,993	0	641,993
修繕費	226,072	0	226,072	0	226,072
印刷製本費	1,142,570	0	1,142,570	0	1,142,570

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	シルバー人材 センター事業	人材確保 育成事業	小計		
光熱水料費	727,874	0	727,874	0	727,874
賃借料	2,483,020	0	2,483,020	0	2,483,020
保険料	1,578,480	0	1,578,480	0	1,578,480
諸謝金	22,000	0	22,000	0	22,000
租税公課	1,654,498	924	1,655,422	0	1,655,422
委託費	3,365,163	0	3,365,163	0	3,365,163
訓練委託費	6,500	0	6,500	0	6,500
支払手数料	13,915	0	13,915	0	13,915
雑費	10,000	0	10,000	0	10,000
管理費	0	0	0	5,811,526	5,811,526
役員報酬	0	0	0	696,600	696,600
給料手当	0	0	0	1,829,572	1,829,572
臨時雇賃金	0	0	0	91,240	91,240
法定福利費	0	0	0	413,549	413,549
退職給付費用	0	0	0	225,758	225,758
福利厚生費	0	0	0	33,423	33,423
会議費	0	0	0	31,300	31,300
役員等旅費交通費	0	0	0	33,880	33,880
旅費交通費	0	0	0	2,100	2,100
通信運搬費	0	0	0	44,753	44,753
減価償却費	0	0	0	87,331	87,331
什器備品費	0	0	0	34,300	34,300
消耗品費	0	0	0	408,903	408,903
修繕費	0	0	0	7,480	7,480
光熱水料費	0	0	0	98,356	98,356
賃借料	0	0	0	353,228	353,228
保険料	0	0	0	84,540	84,540
租税公課	0	0	0	1,000	1,000
支払負担金	0	0	0	227,000	227,000
委託費	0	0	0	1,014,289	1,014,289
支払手数料	0	0	0	27,030	27,030
雑費	0	0	0	65,894	65,894
経常費用計	193,755,678	10,999	193,766,677	5,811,526	199,578,203
評価損益等調整前当期経常増減額	4,452,228	0	4,452,228	0	4,452,228
当期経常増減額	4,452,228	0	4,452,228	0	4,452,228
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,452,228	0	4,452,228	0	4,452,228
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,452,228	0	4,452,228	0	4,452,228
一般正味財産期首残高	40,090,332		40,090,332	1,101,520	41,191,852
一般正味財産期末残高	44,542,560		44,542,560	1,101,520	45,644,080
II 正味財産期末残高	44,542,560		44,542,560	1,101,520	45,644,080

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①固定資産（車輛運搬具・什器備品・構築物・建物及び建物付属設備）定額法による直接減価償却を採用している。

(2) リース取引の処理方法

①リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

②リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	10,157,030	493,000	0	10,650,030
減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
40周年記念事業積立資産	250,000	250,000	0	500,000
普及啓発事業積立資産	0	2,750,000	0	2,750,000
合 計	31,566,030	3,493,000	0	35,059,030

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	10,650,030	(0)	(10,650,030)	(10,650,030)
減価償却引当資産	4,764,000	(0)	(4,764,000)	(0)
財政運営資金積立資産	16,395,000	(0)	(16,395,000)	(0)
40周年記念事業積立資産	500,000	(0)	(500,000)	(0)
普及啓発事業積立資産	2,750,000	(0)	(2,750,000)	(0)
合 計	35,059,030	0	35,059,030	10,650,030

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	6,885,894	1,406,640	5,479,254
構 築 物	882,002	260,324	621,678
車 輜 運 搬 具	5,753,525	5,753,522	3
什 器 備 品	7,758,286	6,367,568	1,390,718
建 物 付 属 設 備	2,074,106	691,002	1,383,104
合 計	23,353,813	14,479,056	8,874,757

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金（連合会）						
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	厚生労働省	0	12,500,000	12,500,000	0	—
運営費補助金	見附市	0	12,500,000	12,500,000	0	—
合 計		0	25,000,000	25,000,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	10,157,030	493,000	0	10,650,030
	減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
	財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
	40周年記念事業積立資産	250,000	250,000	0	500,000
	普及啓発事業積立資産	0	2,750,000	0	2,750,000
	特定資産計	31,566,030	3,493,000	0	35,059,030

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付 引当金	10,157,030	493,000	0	0	10,650,030

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現 金	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金	70,000	
	預 金	普通預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業の運転資金	13,511,190	
	未収金	市役所他372件	シルバー人材センター事業の契約金額 未収額他	11,639,186	
	立替金			事業おつり他	31,098
			㈱全福サービス	法人管理における 令和5年度役員賠償保険料他	87,540
流動資産合計				25,339,014	
(固定資産)	退職給付 引当資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	9,110,597	
		定期預金 第四北越銀行 見附支店	法人管理に使用する職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	1,539,433	
	減価償却 引当資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	2,314,000	
		定期預金 第四北越銀行 見附中央支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	450,000	
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	2,000,000	
	財政運営資金 積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために管理されている預金	5,695,000	
		定期預金 第四北越銀行 見附中央支店	事業運営の継続的な安定を図るために管理されている預金	5,700,000	
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために管理されている預金	5,000,000	
	40周年記念 事業積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	40周年記念事業資金として管理されている預金	500,000	
	普及啓発事業 積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	公益目的固有財産であり、公益目的事業として行う普及啓発事業活動資金として管理されている預金	2,750,000	
	特定資産計				35,059,030
	その他 固定資産	建 物	事務所改修(アンテナショップ)	シルバー人材センター事業に使用している	5,179,299
			事務所改修	法人管理に使用している	299,955
		構築物	カーポート 2台用	シルバー人材センター事業に使用している	273,834
			カーポート 1台用	法人管理に使用している	347,844

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	車輛運搬具	車輛3台	シルバー人材センター事業に使用している	3
	什器備品	除雪機他17台	シルバー人材センター事業に使用している	1,390,715
		エアコン、紙折り機	法人管理に使用している	3
	建物付属設備	電気給排水設備、 外部トイレ(アンテナショップ)	シルバー人材センター事業に使用している	1,057,604
		便器取替工事一式	法人管理に使用している	325,500
	預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	30,480
	その他の 固定資産計			8,905,237
固定資産合計				43,964,267
資産合計				69,303,281
(流動負債)	未払金	配分金233名他	シルバー人材センター事業に供する配分金、 業者に支払う材料費等の未払い金額	12,298,170
		業者等未払額	法人管理に供する社会保険料等の 未払い金額	277,522
	前受金	会員会費他	令和5年度会費前受金他	14,000
	預り金	職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員からの 社会保険料等預り金	419,479
流動負債合計				13,009,171
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に使用する 職員退職手当規程における退職金要支給額	9,110,597
	退職給付 引当金	職員に対するもの	法人管理に使用する職員退職手当規程に おける退職金要支給額	1,539,433
固定負債合計				10,650,030
負債合計				23,659,201
正味財産				45,644,080